

MATRIZ DE PRESENTACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL PARA EL AÑO 2022

GERENCIA/UNIDAD: FINANCIERA



Dirigir, coordinar, integrar y supervisar las actividades de presupuesto, tesorería y contabilidad gubernamental, relacionadas con la gestión financiera institucional, velando por el cumplimiento de las disposiciones legales y técnicas vigentes.

CARLOS LEONEL ORTIZ PORTILLO


25/06/2021

OBJETIVO DE LA GERENCIA				RESPONSABLE DEL POA	FIRMA DE RESPONSABLE DE POA	GERENTE / JEFE DE UNIDAD	FIRMA GERENTE/JEFE DE UNIDAD	FECHA DE ENTREGA	SELLO GERENCIA												
CÓDIGO	ACCIONES INSTITUCIONALES 2022	EJECUTIVA	INDICADOR DE LA ACCIÓN	I TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN I TRIMESTRE	II TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN II TRIMESTRE	III TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN IV TRIMESTRE	ANUAL	
				ENE	FEB	MAR		ABR	MAY	JUN		JUL	AGO	SEP		OCT	NOV	DIC		META FÍSICA	%
				P	P	P		P	P	P		P	P	P		P	P	P		P	
ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES 2022																				RESULTADOS	
GFIN_01_2022	Formular presupuestos equilibrados para mantener la sanidad financiera institucional, de acuerdo a proyecciones de ingresos y gastos racionales.	Depto de Presupuesto y Contabilidad	Anteproyecto de Presupuesto				0.00%		25.00%	25.00%	50.00%	25.00%	25.00%	50.00%				0.00%	100.00%		
GFIN_02_2022	Óptima administración de los recursos y obligaciones financieras institucionales.	Gerencia Financiera	Informe			100.00%	100.00%			100.00%	100.00%		100.00%	100.00%			100.00%	100.00%		100.00%	
GFIN_03_2022	Implementación de eficientes estrategias de cobro.	Depto de Tesorería	Documento		50.00%		50.00%				0.00%		50.00%	50.00%				0.00%	100.00%		
GFIN_04_2022	Facturación electrónica para el cobro.	Depto de Tesorería y Contabilidad	Proceso		50.00%		50.00%				0.00%		50.00%	50.00%				0.00%	100.00%		
GFIN_05_2022	Conjuntamente con la Unidad de Planificación, iniciar el proceso de implementación y desarrollo del Presupuesto por Programas con Enfoque de Resultados que está liderando el Ministerio de Hacienda, a través de la	Gerencia Financiera	Capacitación				0.00%		50.00%		50.00%		50.00%	50.00%				0.00%	100.00%		
ACCIONES OPERATIVAS INSTITUCIONALES 2022																					
GFIN_06_2022	Controlar la ejecución, seguimiento y evaluación al presupuesto institucional.	Gerencia Financiera	Informe			100.00%	100.00%			100%	100.00%		100%	100.00%			100%	100.00%	100.00%		100.00%
GFIN_07_2022	Ejecutar los procesos de percepción de ingresos y pago de obligaciones institucionales.	Depto de Tesorería	Informe	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100.00%	100.00%
GFIN_08_2022	Gestionar los procesos de cobro y recuperación de las cuentas por cobrar institucionales.	Depto de Tesorería	Informe	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100.00%	100.00%
GFIN_09_2022	Registrar las transacciones financieras y elaborar los estados financieros institucionales.	Depto de Contabilidad	Estados financieros	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100.00%	100.00%

GFIN_10_2022	Elaboración de conciliaciones bancarias	Depto de Presupuesto	Conciliación de datos	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100%	100%	100%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
GFIN_11_2022	Realización de conciliaciones de cuentas por cobrar	Depto de Te y Contabilidad	Conciliación de datos				0.00%			100%	100.00%			0.00%		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
GFIN_12_2022	Realización de conciliaciones de existencias (inventarios)	Depto de Contabilidad y Almacén	Conciliación de datos				0.00%			100%	100.00%			0.00%		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
GFIN_13_2022	Realización de conciliaciones de activos fijos	Depto de Contabilidad y Area de Activos Fijos	Conciliación de datos				0.00%			100%	100.00%			0.00%		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	
GFIN_14_2022	Presentación de Matriz de Seguimiento Mensual al POA 2022, a la Unidad de Planificación	Depto de Contabilidad	Informe	1	1	1	3	1	1	1	5	1	1	1	3	1	1	1	3	12.00	
GFIN_15_2022	Presentación de Mapa de Riesgo 2022 a la Unidad de Planificación	Gerencia Financiera	Informe				0.00%				0.00%		100.00%	100.00%				0.00%	100.00%		

Notas:

RECIBIDO SIGET 0.00%


 Ing. Manuel Ernesto Aguilar
 Superintendente
 Exclusivo para aprobación de Dirección Superior



SIGET

Firma de UP
 Exclusivo para la Unidad de Planificación



05 JUL. 2021
 UNIDAD DE PLANIFICACION

UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE CALIDAD
Plan Operativo Anual 2022
Detalle de Indicadores a reportar para las Actividades de

DE FINANCIERA

FECHA: 25/Jun/2021

Ing. Fulvio Orrego
Jefe de Unidad de Planificación

Opción de lista elegida

Código	Acción	Descripción Indicador	Fórmula	Valor Objetivo	Variancia	Meta	Tendencia	Descripción Anual
GFIN_01_2022	Formular presupuestos equilibrados para mantener la sanidad financiera institucional, de acuerdo a proyecciones de ingresos y gastos racionales.	El Anteproyecto de Presupuesto, es el documento mediante el cual se presenta al Ministerio de Hacienda, las cifras del presupuesto operativo que SIGET necesita para el 2022. Tiene su base legal en el Art. 33 de la Ley AFI. Se expresa en forma porcentual.	(Anteproyecto de Presupuesto 2022/Número de meses de elaboración)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Durante el 2021, y por mandato legal según Art. 33 de la ley AFI, deberá elaborarse el Presupuesto de la institución correspondiente al ejercicio financiero fiscal del 2022. Dicho Presupuesto debe ser enviado al Ministerio de Hacienda a más tardar en el mes de agosto 2021. Se ha distribuido el 100% de manera equitativa entre los 4 meses que incluye la realización de este proceso.
GFIN_02_2022	Óptima administración de los recursos y obligaciones financieras institucionales	Mediante un Informe Financiero Trimestral, se refleja la óptima administración de los recursos y obligaciones financieras. Se expresa en forma porcentual.	(Informe Financiero Trimestral/Informe Financiero trimestral en análisis)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Al final de cada trimestre se prepara un Informe financiero para Dirección Superior, en el que se muestra la situación financiera, los resultados del periodo, la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos y el estado de flujo de fondos a la fecha.
GFIN_03_2022	Implementación de eficientes estrategias de cobro.	Mediante la preparación de un Documento, se establecerán las mejores estrategias que permitirán mayor eficiencia en el cobro de Tasas y Derechos. Se expresa en forma porcentual.	(Documento de Estrategias del Trimestre/Número de Trimestres de Implementación)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Se pretende establecer mejores estrategias que permitan una mejor gestión en la cobranza de los montos por Tasas y Derechos.
GFIN_04_2022	Facturación electrónica para el cobro.	A través de un Proceso de coordinación con las entidades financieras (bancos), se pretende consolidar el procedimiento de cobro electrónico a los deudores institucionales. Se expresa en forma porcentual.	(Proyecto de Implementación de Facturación Electrónica/Número de Trimestres de Implementación)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Se coordinará con las instituciones financieras (bancos), con el objeto de consolidar el procedimiento de la factura electrónica, de tal manera que los deudores institucionales puedan pagar sus recibos por cualquiera de los mecanismos de pago digital.
GFIN_05_2022	Conjuntamente con la Unidad de Planificación, iniciar el proceso de implementación y desarrollo del Presupuesto por Programas con Enfoque en Resultados que está liderando el Ministerio de Hacienda a través de la Dirección General del Presupuesto.	Por medio de la Capacitación realizada en dos fases, se pretende iniciar el proceso de implementación y desarrollo del Presupuesto por Programas con Enfoque en Resultados que impulsará el Ministerio de Hacienda. Se expresa en forma porcentual.	(Capacitación de Presupuesto por Programas con Enfoque en Resultados/Número de Capacitaciones)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	A fin de estar en armonía con la implementación del Presupuesto por Programas con Enfoque en Resultados impulsado por el Ministerio de Hacienda, se pretende durante el año 2021, realizar dos capacitaciones en este tema dirigido al personal directamente involucrado en la preparación del presupuesto institucional.
GFIN_06_2022	Controlar la ejecución, seguimiento y evaluación al presupuesto institucional	Mediante un Informe Financiero Trimestral, se refleja la óptima administración de los recursos y obligaciones financieras.	(Informe Financiero Trimestral/Informe Financiero trimestral en análisis)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Al final de cada trimestre se prepara un Informe financiero para Dirección Superior, en el que se muestra la situación financiera, los resultados del periodo, la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos y el estado de flujo de fondos a la fecha.
GFIN_07_2022	Ejecutar los procesos de percepción de ingresos y pago de obligaciones institucionales	Mediante un Informe financiero mensual, se evidencia la percepción de ingresos y pago de obligaciones institucionales. Se expresa en forma porcentual.	(Informe Financiero Mensual/Informe Financiero Mensual en análisis)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Al final de cada mes se prepara un Informe financiero en el que se muestra la recaudación de ingresos y el pago de las obligaciones institucionales del periodo reportado.
GFIN_08_2022	Gestionar los procesos de cobro y recuperación de las cuentas por cobrar institucionales	Mediante un Informe financiero mensual, se evidencia la recuperación de las cuentas por cobrar institucionales. Se expresa en forma porcentual.	(Informe Financiero Mensual/Informe Financiero Mensual en análisis)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	Al final de cada mes se prepara un Informe financiero en el que se muestra la recuperación de las cuentas por cobrar institucionales.
GFIN_09_2022	Registrar las transacciones financieras y elaborar los estados financieros institucionales	A través de los Estados financieros que se presentan al Ministerio de Hacienda, en atención al Art. 111 de la Ley AFI, se refleja el registro de la totalidad de las transacciones financieras institucionales, su situación financiera, resultados, ejecución presupuestaria y flujos de fondos. Se expresa en forma porcentual.	(Estados Financieros Mensuales/Estados Financieros del mes en curso)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Creciente	A través de la preparación mensual de estados financieros, presupuestarios y contables, que son enviados a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda, de conformidad con lo establecido en el Art. 111 de la Ley AFI, se refleja la situación financiera, sus resultados, su ejecución presupuestaria de ingresos y egresos y el estado de flujo de los fondos institucionales.
GFIN_10_2022	Elaboración de conciliaciones bancarias	A través de las Conciliación de datos entre los Estados Bancarios y los Registros Contables, se verifica la disponibilidad de fondos que SIGET posee en las instituciones bancarias. Se expresa en forma porcentual.	(N° Conciliación Bancarias Ejecutadas/N° de Conciliaciones Bancarias Programadas)*100.	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	La conciliación de datos mensual entre los Estados Bancarios y los Registros Contables, permite verificar la disponibilidad de fondos que SIGET posee en las instituciones bancarias.

GFIN_11_2022	Realización de conciliaciones de cuentas por cobrar	Por medio de las Conciliación de datos entre el Área de Cuentas por Cobrar y los registros contables, se verifica que efectivamente el control interno de las cuentas por cobrar es efectivo. Se expresa en forma porcentual.	(Conciliación de Cuentas por Cobrar Ejecutadas/Conciliación de Cuentas por Cobrar Programadas)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	La conciliación de datos semestral entre las Áreas de Cuentas por Cobrar y los Registros Contables, permite verificar la eficiencia en el sistema de control interno de las cuentas por cobrar institucionales.
GFIN_12_2022	Realización de conciliaciones de existencias (inventarios)	Mediante la Conciliación de datos entre el Almacén de Existencias y los registros contables, se verifica que el control interno de las existencias de consumo es efectivo. Se expresa en forma porcentual.	(Conciliación de Existencias Ejecutadas/Conciliación de Existencias Programadas)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	La conciliación de datos semestral entre el Almacén de Existencias y los Registros Contables, permite verificar la eficiencia en el sistema de control interno de las existencias de consumo institucionales.
GFIN_13_2022	Realización de conciliaciones de activos fijos	Mediante la Conciliación de datos entre el Área de Activo Fijo y los registros contables, se verifica que el control interno de los activos fijos es efectivo. Se expresa en forma porcentual.	(Conciliación de Activos Fijos Ejecutadas/Conciliación de Activos Fijos Programadas)*100	100%	+/-5%	>=95% y <=105%	Se Mantiene	La conciliación de datos semestral entre el Área de Activo Fijo y los Registros Contables, permite verificar la eficiencia en el sistema de control interno de los activos fijos institucionales.
GFIN_14_2022	Presentación de Matriz de Seguimiento Mensual al POA 2021 a la Unidad de Planificación	Por medio de Informe se notifica a la Unidad de Planificación, el seguimiento mensual de las principales acciones estratégicas y operativas de la Gerencia. Se expresa en unidades.	(Informe de Seguimiento Mensual/Informe de Seguimiento Mensual en análisis)*100	100%	0%	100%	Se Mantiene	Se enviará por medio de un Informe Mensual a la Unidad de Planificación, el seguimiento de las principales acciones estratégicas y operativas, correspondientes a la Gerencia Financiera.
GFIN_15_2022	Presentación de Mapa de Riesgo 2021 a la Unidad de Planificación	A través de Informe se presenta a la Unidad de Planificación, el Mapa de Riesgo en las diferentes acciones de la Gerencia Financiera. Se expresa en forma porcentual.	(Informe de Mapa de Riesgo/Informe de Mapa de Riesgo en análisis)*100	100%	0%	100%	Se Mantiene	Se enviará por medio de un Informe a la Unidad de Planificación, el mapa de riesgo de las principales acciones estratégicas y operativas correspondientes a la Gerencia Financiera.



FIRMA Y SELLO

RECIBIDO
SIGET

05 JUL. 2021

FIRMA Y SELLO DE LA UNIDAD DE PLANIFICACIÓN

UNIDAD DE PLANIFICACIÓN